

## KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan kehadiran Allah SWT atas limpahan rahmat dan hidayat Nya sehingga penyusunan Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) Tahun Anggaran 2020 Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan dapat diselesaikan.

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) Tahun Anggaran 2020 ini disusun sebagai wujud pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan dalam rangka menjalankan tugas dan fungsi Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan, yang sekaligus merupakan rangkaian pelaksanaan evaluasi keberhasilan dan kegagalan pelaksanaan kegiatan dalam mengemban visi, misi dan tujuan organisasi. Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) ini sekaligus merupakan parameter yang dapat digunakan untuk mengetahui sejauh mana perencanaan strategik yang ditetapkan tersebut dapat mewujudkan sasaran dan tujuan yang diharapkan tercapai.

Disadari sepenuhnya bahwa penyusunan LKjIP 2020 ini masih jauh dari sempurna, sehingga masih diperlukan ketelitian dan kecermatan yang lebih mendalam dalam mengkaji nilai – nilai yang berkembang dalam organisasi serta aspek – aspek yang belum tercakup di dalam LKjIP 2020 ini.

Akhirnya dengan memohon petunjuk dan bimbingan dari Allah SWT semoga Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan mampu melaksanakan tugas pengabdian dengan sebaik – baiknya serta mampu meningkatkan prestasi kerja.

Lamongan, Januari 2021

**KEPALA BAGIAN PERENCANAAN DAN  
KEUANGAN**

**Drs. SYAHID, MM.**  
Pembina Tingkat I  
NIP. 19650417 199311 1 002

## DAFTAR ISI

<b>KATA PENGANTAR</b> .....	i
<b>DAFTAR ISI</b> .....	ii
<b>IKHTISAR EKSEKUTIF</b> .....	iii
<b>BAB I PENDAHULUAN</b> .....	1
A. Latar Belakang .....	4
B. Tugas Pokok, Fungsi Dan Struktur Organisasi .....	5
C. Data Umum Organisasi .....	6
1. Personil .....	7
2. Sarana Dan Prasarana .....	8
3. Pembiayaan .....	9
D. Sistematika Penyajian LKjIP .....	10
<b>BAB II PERENCANAAN DAN PERJANJIAN KINERJA</b> .....	11
A Rencana Strategis .....	11
1. Tujuan .....	11
2. Sasaran Dan Indikator Kinerja .....	11
B Rencana Kinerja Tahun 2020 .....	11
1. Program Dan Kegiatan .....	11
C Perjanjian Kinerja Tahun 2020 .....	13
<b>BAB III AKUNTABILITAS KINERJA</b> .....	17
A Capaian Kinerja Organisasi .....	17
A.1 Pencapaian Kinerja .....	18
A.2 Perbandingan Realisasi Kinerja .....	18
A.3 Perbandingan Realisasi Kinerja s/d Akhir Periode RPJMD/RENSTRA .....	19
A.4 Perbandingan Realisasi Kinerja Dengan Realisasi Nasional .....	21
A.5 Analisis Penyebab Keberhasilan Yang Telah Dilakukan .....	22
A.6 Analisis Atas Efisiensi Penggunaan Sumber Daya .....	22
A.7 Analisis Program/Kegiatan Yang Menunjang Keberhasilan Ataupun Pencapaian Kinerja .....	22
B. Realisasi Anggaran .....	23
<b>BAB IV PENUTUP</b> .....	25
A. Kesimpulan .....	25
B. Saran .....	25
<b>LAMPIRAN-LAMPIRAN :</b>	
· Matriks Rencana Strategik (RS)	
· Pengukuran Kinerja (PK) Tahun 2020	
· Perjanjian Kinerja Tahun 2020	
· Lampiran lainnya (Penghargaan dsb.)	

## IKHTISAR EKSEKUTIF

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) Tahun Anggaran 2020 ini disusun sebagai wujud pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan dalam rangka menjalankan tugas dan fungsi Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan, penyelenggaraan kegiatan yang sudah dilaksanakan merupakan kegiatan pendukung terhadap pencapaian visi dan misi Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan. Visi Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah kabupaten Lamongan adalah **Terwujudnya SDM Pengelola Perencanaan Dan Keuangan Sekretariat Daerah Yang Handal dan Profesional**, dengan misi **Mewujudkan Tata Kelola Keuangan dan Aset Yang Baik dan Akuntabel**. Berdasarkan visi dan misi tersebut, maka tujuan yang ingin dicapai oleh Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan selama tahun 2020 sebagaimana tugas pokok dan fungsinya adalah **Meningkatnya Tata Kelola Perencanaan Dan Keuangan Lingkup Setda Yang Baik dan Akuntabel**.

Untuk mencapai visi, misi dan tujuan tersebut, Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan mempunyai sasaran yaitu **Terwujudnya SDM Pengelola Perencanaan dan Keuangan Setda yang Handal dan Profesional dengan didukung Tata Kelola Perencanaan Dan Keuangan yang Baik dan Akuntabel**.

Adapun kendala-kendala yang mungkin dihadapi dalam tercapainya tujuan dan sasaran Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan adalah masih kurangnya pengelolaan sumber daya aparatur, keuangan serta sarana dan prasarana yang mendukung dalam kinerja Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah, untuk itu perlu ditingkatkannya pengelolaan sumber daya aparatur, keuangan serta sarana dan prasarana demi tercapainya tujuan dan sasaran Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan.

# **BAB I**

## **PENDAHULUAN**

### **A. Latar Belakang**

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) adalah suatu laporan kinerja tahunan yang berisi pertanggung jawaban kinerja suatu instansi dalam mencapai tujuan/sasaran strategis instansi. Laporan yang dibuat secara sistematis ini berisi tentang pencapaian tujuan dan sasaran organisasi, realisasi pencapaian indikator kinerja utama organisasi, penjelasan yang memadai atas pencapaian kinerja dan adanya perbandingan capaian indikator kinerja sampai dengan tahun berjalan dengan target kinerja 5 (lima) tahunan yang direncanakan.

Berdasarkan Keputusan Kepala LAN RI Nomor 589/IX/6/Y/1999 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah dan Keputusan Kepala LAN RI Nomor 239/IX/68/2003 tentang Perbaikan Pedoman Penyusunan Pelaporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah serta SE MENPAN Nomor SE/31/M.PAN/12/2004 perihal Penetapan Kinerja, maka wajib bagi instansi dalam pemerintahan untuk menyusun Laporan Kinerja Pemerintah atau LKjIP. Hal ini yang menjadikan latar belakang Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda Kabupaten Lamongan merupakan Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) di lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan dalam menyusun Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP).

Adapun Laporan ini dibuat untuk mengatasi berbagai hambatan dan persoalan yang sering dihadapi dalam penentuan dan capaian kinerja, supaya terjadinya pencapaian tujuan dan sasaran organisasi serta realisasi atas pencapaian kinerja utama. Dengan adanya Laporan Kinerja Instansi Pemerintah ini diharapkan Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda Kabupaten Lamongan dapat menjalankan kinerjanya sesuai dengan tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan, serta mampu menghadapi hambatan yang timbul dari permasalahan-permasalahan yang berkaitan dengan indikator kinerja utama organisasi.

## **B. Tugas Pokok, Fungsi dan Struktur Organisasi**

Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan dibentuk berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lamongan Nomor 02 tahun 2008 tentang Organisasi dan Tata Kerja Sekretariat Daerah, Staf Ahli dan Sekretariat Dewan Perwakilan Rakyat Daerah Kabupaten Lamongan serta Peraturan Bupati Lamongan Nomor 48 tahun 2008 tentang Kedudukan, Tugas dan Fungsi Sekretariat Daerah dan Staf Ahli Kabupaten Lamongan. Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan adalah unsur staf yang dipimpin oleh seorang Kepala Bagian berkedudukan berada di bawah dan bertanggung jawab kepada Asisten Administrasi. Bagian Perencanaan dan Keuangan mempunyai tugas pokok **“Menyelenggarakan pengelolaan perencanaan dan keuangan di Sekretariat Daerah sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan”**.

Di dalam mengembangkan tugas pokoknya, mempunyai fungsi :

- a. Penyiapan bahan pengoordinasian perumusan kebijakan daerah di bidang perencanaan, keuangan, dan pelaporan;
- b. Penyiapan bahan pengoordinasian tugas Perangkat Daerah di bidang perencanaan, keuangan, dan pelaporan;
- c. Penyiapan bahan pemantauan dan evaluasi pelaksanaan kebijakan daerah terkait pencapaian tujuan kebijakan, dampak yang tidak diinginkan, dan factor yang mempengaruhi pencapaian tujuan kebijakan di bidang perencanaan, keuangan, dan pelaporan; dan
- d. Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Asisten Administrasi Umum sesuai dengan tugas dan fungsinya.

Adapun Struktur Organisasi Bagian Perencanaan dan Keuangan adalah sebagai berikut :

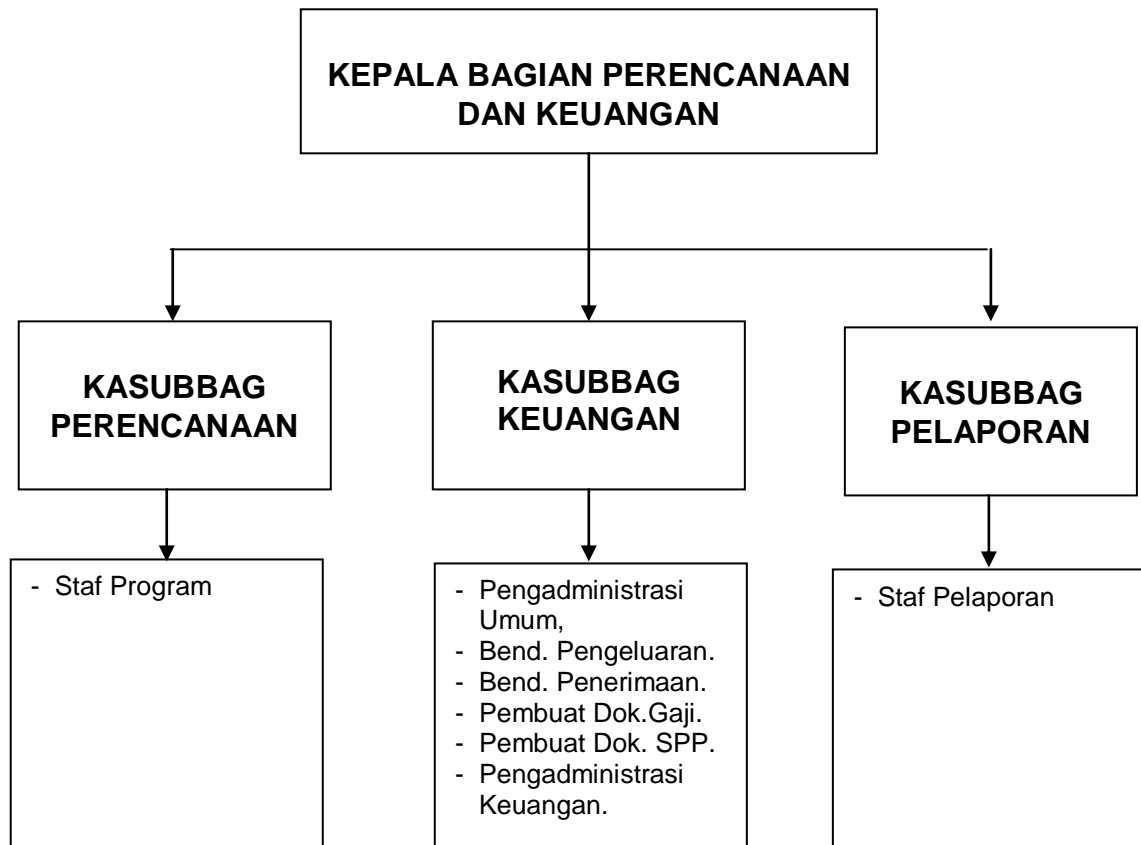
### **Struktur Organisasi Bagian Perencanaan dan Keuangan**

Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan dipimpin oleh seorang Kepala Bagian dengan dibantu oleh 3 (tiga) orang Kepala Sub Bagian, yaitu :

1. Kepala Sub Bagian Perencanaan

2. Kepala Sub Bagian Keuangan
3. Kepala Sub Bagian Pelaporan

Di dalam melaksanakan tugas pokok dan fungsinya, masing-masing Kepala Sub Bagian dibantu beberapa orang staf. Adapun struktur organisasi di Bagian Perencanaan dan Keuangan sebagai berikut :



### C. Data Umum Organisasi

Adapun isi dari data umum organisasi Bagian Perencanaan dan Keuangan sebagai berikut :

#### 1. Personil

Dalam menjalankan tugas pokok dan fungsi Bagian Perencanaan dan Keuangan, Kepala Bagian dibantu oleh 3 ( tiga ) orang Kepala Sub Bagian, antara lain :

- a. Sub Bagian Perencanaan Sekretariat Daerah.
- b. Sub Bagian Keuangan Keuangan Sekretariat Daerah.
- c. Sub Bagian Pelaporan Sekretariat Daerah .

Masing-masing Sub Bagian dipimpin oleh seorang Kepala Sub Bagian yang berada dibawah dan bertanggungjawab kepada Bagian

Perencanaan dan Keuangan, adapun tugas masing-masing Sub Bagian sebagai berikut :

- a. Sub Bagian Perencanaan Sekretariat Daerah, mempunyai tugas :
  - 1) Menyiapkan bahan penyusunan perencanaan Sekretariat Daerah yang meliputi penyusunan Rencana Strategis (Renstra), Rencana Kinerja (Renja) Tahunan, Rencana Anggaran (RKA);
  - 2) Menyiapkan bahan fasilitasi pelaksanaan asistensi dan verifikasi RKA, DPA, dan DPPA Sekretariat Daerah;
  - 3) Menyusun perjanjian kinerja Sekretariat;
  - 4) Menyusun dokumen perencanaan, program Bagian Perencanaan dan Keuangan; dan
  - 5) Melaksanakan tugas-tugas lain yang di berikan oleh Kepala Bagian Perencanaan dan Keuangan sesuai dengan tugas dan fungsinya.
  
- b. Sub Bagian Keuangan Sekretariat Daerah, mempunyai tugas :
  - 1) Melaksanakan penatausahaan keuangan Sekretariat Daerah;
  - 2) Melaksanakan teknis pengelolaan administrasi keuangan dan anggaran di lingkungan Sekretariat Daerah;
  - 3) Melaksanakan pembinaan dan fasilitasi anggaran lingkungan Sekretariat Daerah;
  - 4) Memfasilitasi pelaksanaan system pengendalian intern;
  - 5) Melaksanakan tata usaha dan kepegawaian Bagian Perencanaan dan Keuangan; dan
  - 6) Melaksanakan tugas-tugas lain yang diberikan oleh Kepala Bagian Perencanaan dan Keuangan sesuai tugas dan fungsinya.
  
- c. Sub Bagian Pelaporan, mempunyai tugas :
  - 1) Menyiapkan bahan fasilitasi pelaksanaan asistensi penyusunan Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) dan SAKIP Sekretariat Daerah;
  - 2) Menyusun bahan Evaluasi Rencana Kerja Sekretariat Daerah;
  - 3) Menyusun bahan laporan SPIP;

- 4) Menyusun bahan laporan keuangan Sekretariat dan Keuangan;
- 5) Menyusun dokumen pelaporan Bagian Perencanaan dan Keuangan; dan
- 6) Melaksanakan tugas-tugas lain yang diberikan oleh Kepala Bagian Perencanaan dan Keuangan sesuai tugas dan fungsinya.

**Adapun data personil pada Bagian Perencanaan dan Keuangan adalah sebagai berikut :**

NO.	JABATAN STRUKTURAL	JML	PANGKAT / GOLONGAN	JML	PENDIDIKAN FORMAL	JML	KET
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kepala Bagian	1	Pembina (IV/a)	1	S2	1	
2.	Kasubbag	3	Pembina (IV/a)	1	S2	1	
			Penata Tk. I (III/d)	1	S2	1	
			Penata (III/c)	1	S2	1	
3.	Staf	6	Penata Muda Tk.I (III/b)	3	S1	3	
				1	SMA	1	
			Penata Muda (III/a)	1	D3	1	
			Pengatur (II/c)	1	SMEA	1	
<b>Jumlah</b>		<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>	

## 2. Sarana dan Prasarana

Pencapaian tujuan sesuai Visi dan Misi Sekretariat Daerah, maka diperlukan adanya sarana dan prasarana yang dimiliki, adapun sarana dan prasarana yang dimiliki oleh Bagian Perencanaan Keuangan adalah sebagai berikut :



<b>NO.</b>	<b>JENIS BARANG</b>	<b>JUMLAH</b>	<b>KET</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1.	Kendaraan Roda Empat	1 buah	
2.	Kendaraan Roda Dua	3 buah	
3.	Meja Kerja Eselon III	1 buah	
4.	Meja Kerja Eselon IV	3 buah	
5.	Meja Kerja Staf	12 buah	
6.	Kursi Eselon III	1 buah	
7.	Kursi Eselon IV	3 buah	
8.	Kursi lipat	12 buah	
9.	Kursi Staf	10 buah	
10.	Meja Kursi Tamu	1 set	
11.	Rak Besi	5 buah	
12.	Komputer	11 buah	
13.	Printer	8 buah	
14.	Mesin Ketik Manual	2 buah	
15.	Filling Kabinet	8 buah	
16.	Pesawat Telepon	1 buah	
17.	AC	3 buah	
18.	Brankas	1 buah	
19.	Laptop	10 buah	
20.	Kamera	3 buah	

3. Pembiayaan.

Guna mencapai Visi, Misi Tujuan dan Sasaran Tahun 2020, dalam pelaksanaan tugas Bagian Perencanaan dan Keuangan memperoleh anggaran yang bersumber dari APBD Kabupaten Lamongan yang secara rinci disajikan pada tabel sebagai berikut :

<b>PROGRAM/KEGIATAN</b>	<b>Anggaran</b>
<b>1</b>	<b>2</b>
<b>BAGIAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN</b>	<b>821.400.000</b>
Pendidikan Dan Pelatihan Formal	0
Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda	100.000.000

Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala	65.000.000
Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi	280.000.000
Fasilitasi Penyusunan Dokumen Perencanaan	351.400.000
Penyusunan Perjanjian Kinerja	25.000.000

#### D. Sistematika Penyajian LKjIP

Pada dasarnya Laporan Kinerja Instansi Pemerintah ini memberikan penjelasan mengenai pencapaian kinerja Bagian Perencanaan dan Keuangan selama Tahun 2020. Capaian kinerja (performance results) Tahun 2020 tersebut dibandingkan dengan Penetapan Kinerja (performance agreement) Tahun 2019 sebagai tolok ukur keberhasilan Tahunan organisasi. Analisis atas capaian kinerja terhadap rencana kinerja ini akan memungkinkan diidentifikasinya sejumlah celah kinerja (performance gap) bagi perbaikan kinerja di masa datang. Sistematika penyajian Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) Bagian Perencanaan dan Keuangan Tahun 2020 berpedoman pada Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 29 Tahun 2010 Tentang Pedoman Penyusunan Penetapan Kinerja dan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, sebagai berikut:

**Bab I – Pendahuluan**, menjelaskan secara ringkas latar belakang, aspek strategis Bagian Keuangan dan Asset Tahun 2020.

**Bab II – Perencanaan dan Perjanjian Kinerja**, menjelaskan secara ringkas dokumen perencanaan yang menjadi dasar pelaksanaan program, kegiatan dan anggaran Bagian Keuangan dan Asset Tahun 2020 dan perjanjian kinerja Bagian Keuangan dan Asset pada tahun 2020.

**Bab III – Akuntabilitas Kinerja**, menjelaskan analisis pencapaian kinerja Bagian Keuangan dan Asset terhadap pencapaian sasaran strategis untuk Tahun 2019.

**Bab IV – Penutup**, menjelaskan simpulan menyeluruh dari Laporan Akuntabilitas Kinerja Bagian Keuangan dan Asset Tahun 2020 dan menguraikan rekomendasi yang diperlukan bagi perbaikan kinerja di masa mendatang.

## BAB II

### PERENCANAAN DAN PERJANJIAN KINERJA

#### A. Rencana Strategis

Sebagai unsur staf administrasi Sekretariat Daerah, Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan mempunyai tujuan dan sasaran, sebagai berikut :

##### 1. Tujuan

Tujuan yang ingin dicapai oleh Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan selama tahun 2020 sebagaimana tugas pokok dan fungsinya adalah : **“Terwujudnya Penyelenggaraan Pemerintahan Yang Berkualitas Dengan Didukung Birokrasi Yang Efektif Dan Efisien Serta Mampu Memberikan Pelayanan Publik Yang Lebih Baik.”**

##### 2. Sasaran dan Indikator Kinerja

Adapun sasaran yang ingin dicapai Bagian Perencanaan dan Keuangan yaitu : **“Terwujudnya Kebijakan Strategis Bidang Adminitrasi Umum.”** dengan indikatornya yaitu **“Prosentase Bagian Lingkup Setda Yang Telah Baik Dan Akuntabel Penatausahaan Keuangan Dan Asetnya.”**

#### B. Rencana Kinerja Tahun 2020

##### 1. Program Dan Kegiatan

Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan, untuk mencapai visi, misi, tujuan dan sasaran, mempunyai 2 (dua) Program dengan 6 (enam) kegiatan sebagai berikut :

1. Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur, dengan kegiatan sebagai berikut :
  - a) Pendidikan dan Pelatihan Formal.
2. Program Fasilitasi dan Koordinasi Kebijakan Strategis Perencanaan dan Keuangan, dengan kegiatan sebagai berikut :
  - a) Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda.
  - b) Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala.
  - c) Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi.

- d) Fasilitasi Penyusunan Dokumen Perencanaan.
- e) Penyusunan Perjanjian Kerja.

Rencana kinerja Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan merupakan penetapan kegiatan dengan cara mencapai tujuan dan sasaran yang berfokus pada program dan kegiatan yang ditetapkan dalam rencana strategik yang berupa rencana kinerja tahunan 2020 sebagai berikut: Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan, untuk mencapai visi, misi, tujuan dan sasaran, 2 (dua) Program dengan 6 (enam) kegiatan sebagai berikut :

**Sasaran Bagian Perencanaan dan Keuangan**, yaitu “**Terwujudnya Kebijakan Strategis Bidang Adminitrasi Umum.**” dengan fokus sasaran utama adalah Sumberdaya Aparatur Keuangan dan Barang Milik Daerah lingkup Sekretariat Daerah, strategi yang dilaksanakan guna mencapai keberhasilan terhadap pencapaian target indikator sasaran ini diwujudkan melalui program/kegiatan antara lain :

**1. Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur dengan Kegiatan:**

- a) Pendidikan dan Pelatihan Formal semula dialokasi dana sebesar Rp. 37.700.000 namun dihapus melalui refocusing anggaran. Meskipun mengalami refocusing anggaran, kegiatan atau pelatihan tetap berjalan melalui media online via aplikasi.

**2. Program Fasilitasi dan Koordinasi Kebijakan Strategis Perencanaan dan Keuangan dengan Kegiatan:**

- a) Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda dengan alokasi dana sebesar Rp. 100.000.000 yang dipergunakan untuk penatausahaan dan pengelolaan keuangan 12 bagian di lingkungan Setda. Adapun realisasi keuangan sebesar Rp. 95.125.700 atau 95,13%.
- b) Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala dengan alokasi Rp.65.000.000 yang dipergunakan untuk penyusunan 3 laporan secara

berkala. Adapun realisasi keuangan sebesar Rp. 55.565.550 atau 85,49%.

- c) Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi dengan alokasi Rp. 280.000.000 yang dipergunakan untuk fasilitasi penyusunan 4 laporan dokumen evaluasi. Adapun realisasi keuangan sebesar Rp. 263.559.350 atau 94,13%.
- d) Fasilitasi Penyusunan Dokumen Perencanaan dengan alokasi Rp. 351.400.000 yang dipergunakan untuk fasilitasi penyusunan 5 dokumen perencanaan. Adapun realisasi keuangan sebesar Rp. 332.431.000 atau 94,60%.
- e) Penyusunan Perjanjian Kerja dengan alokasi Rp. 25.000.000 yang dipergunakan untuk penyusunan perjanjian kerja 1 dokumen. Adapun realisasi keuangan sebesar Rp. 23.732.500 atau 94,93%.

### **C. Perjanjian Kinerja Tahun 2020**

Perjanjian kinerja pada dasarnya adalah pernyataan komitmen yang merepresentasikan tekad dan janji untuk mencapai kinerja yang jelas dan terukur dalam rentang waktu satu tahun tertentu dengan mempertimbangkan sumber daya yang dikelolanya. Tujuan khusus penetapan kinerja antara lain adalah untuk: meningkatkan akuntabilitas, transparansi, dan kinerja aparatur; sebagai wujud nyata komitmen antara penerima amanah dengan pemberi amanah; sebagai dasar penilaian keberhasilan/kegagalan pencapaian tujuan dan sasaran organisasi; menciptakan tolok ukur kinerja sebagai dasar evaluasi kinerja aparatur, dan sebagai dasar pemberian reward atau penghargaan dan sanksi.

Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan telah membuat penetapan kinerja tahun 2020 secara berjenjang sesuai dengan kedudukan, tugas, dan fungsi yang ada. Penetapan kinerja ini merupakan tolok ukur evaluasi akuntabilitas kinerja pada akhir tahun 2020. Penetapan kinerja Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan tahun 2020 disusun mengacu pada Dokumen Pelaksanaan Anggaran ( DPA ) Tahun

2020 yang telah ditetapkan. Adapun penyajian Perjanjian Kinerja ( Penetapan Kinerja ) secara ringkas dan terinci **dapat dilihat pada lampiran Perjanjian Kinerja 2020**. Berikut kami tampilkan ringkasan/rekapan Sasaran Strategis dan Indikator Kinerja setiap level jabatan mulai dari Eselon III s.d Eselon IV dalam bentuk tabel seperti dibawah ini.

• **Tabel Sasaran Strategis dan Indikator Kinerja Eselon III (Kepala Bagian)**

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2020  
BAGIAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN SEKRETARIAT DAERAH  
KABUPATEN LAMONGAN

NO	SASARAN KINERJA	INDIKATOR KINERJA	TARGET			
			TB 1	TB 2	TB 3	TB 4
1	2	3	4	5	6	7
1	Terwujudnya kebijakan strategis bidang perencanaan, keuangan dan pelaporan	1 Prosentase Bagian yang telah tertib dalam penyusunan perencanaan daerah dan pengadministrasian serta penatausahaan keuangan	25%	25%	25%	25%

PROGRAM	ANGGARAN	KET.
1. Program Fasilitasi dan Koordinasi Kebijakan Strategis Perencanaan dan Keuangan	Rp. 821.400.000,-	APBD

• **Tabel Sasaran Strategis dan Indikator Kinerja Eselon IV (Kepala Sub Bagian Keuangan)**

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2020  
BAGIAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN SEKRETARIAT DAERAH  
KABUPATEN LAMONGAN

NO	SASARAN KINERJA	INDIKATOR KINERJA	TARGET			
			TB 1	TB 2	TB 3	TB 4
1	2	3	4	5	6	7
1	Terwujudnya Koordinasi, Pemantauan dan Evaluasi kebijakan Daerah di Bidang Keuangan di lingkup Sekretariat Daerah	1 Prosentase penatausahaan keuangan ingkup Setda yang sesuai dengan ketentuan	25%	25%	25%	25%
		2 Prosentase Dokumen Pencarian Dana yang diveifikasi sesuai dengan ketentuan	25%	25%	25%	25%

		3	Prosentase Temuan yang dihimpun dan telah ditindaklanjuti di lingkup Sekretariat Daerah	0%	0%	0%	100%
--	--	---	---	----	----	----	------

• **Tabel Sasaran Strategis dan Indikator Kinerja Eselon IV (Kepala Sub Bagian Pelaporan)**

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2020  
BAGIAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN SEKRETARIAT DAERAH  
KABUPATEN LAMONGAN

NO	SASARAN KINERJA	INDIKATOR KINERJA	TARGET				
			TB 1	TB 2	TB 3	TB 4	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Terwujudnya Koordinasi, Pemantauan dan Evaluasi kebijakan Daerah di Bidang Pelaporan di lingkup Sekretariat Daerah	1	Prosentase Laporan Keuangan lingkup Setda yang sesuai dengan ketentuan	0%	50%	0%	50%
		2	Prosentase Dokumen Pencarian Dana yang diverifikasi sesuai dengan ketentuan	25%	25%	25%	25%
		3	Prosentase Dokumen Evaluasi di lingkup Setda yang dihimpun dan disusun sesuai dengan ketentuan	25%	25%	25%	25%

	Kegiatan	Anggaran	Ket.
1	Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda	Rp. 100.000.000,-	APBD
2	Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala	Rp. 65.000.000,-	APBD
3	Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi	Rp. 280.000.000,-	APBD
	<b>TOTAL</b>	<b>Rp. 445.000.600,-</b>	

• **Tabel Sasaran Strategis dan Indikator Kinerja Eselon IV (Kepala Sub Bagian Perencanaan)**

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2020  
BAGIAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN SEKRETARIAT DAERAH  
KABUPATEN LAMONGAN

NO	SASARAN KINERJA	INDIKATOR KINERJA		TARGET			
				TB 1	TB 2	TB 3	TB 4
1	2	3		4	5	6	7
1	Terwujudnya Koordinasi, Pemantauan dan Evaluasi kebijakan Daerah di Bidang Perencanaan di lingkup Sekretariat Daerah	1	Prosentase Aperatur yang meningkat pengetahuanya setelah mengikuti Bimtek Yang Berkaitan Dengan Perenacanaan Daerah	0%	50%	0%	50%
		2	Prosentase Dokumen Renja, RKA dan DPA di lingkup Sekretariat Daerah yang dihimpun dan disusun sesuai dengan ketentuan	25%	25%	25%	25%
		3	Prosentase Dokumen Perjanjian Kinerja di lingkup Sekretariat Daerah Yang dihimpun dan disusun sesuai dengan ketentuan	100%	0%	0%	0%

	Kegiatan	Anggaran	Ket.
1	Pendidikan dan Pelatihan Formal	Rp. 0.00,-	-
2	Fasilitasi Penyusunan Dokumen Perencanaan	Rp. 351.400.000,-	APBD
3	Penyusunan Perjanjian Kinerja	Rp. 25.000.000,-	APBD
	<b>TOTAL</b>	<b>Rp. 376.400.000,-</b>	



## **BAB III**

### **AKUNTABILITAS KINERJA**

#### **A. Capaian Kinerja Organisasi**

Dalam rangka mewujudkan Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran sebagaimana Rencana Strategis (Renstra) Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan 2016 - 2021, telah ditetapkan Kebijakan, Program dan Kegiatan yang didistribusikan pada Subbag di Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan, pada Tahun Anggaran 2020 dalam mencapai sasaran, Bagian Perencanaan dan Keuangan diwujudkan dalam 2 (dua) Program dan 6 (enam) Kegiatan. Untuk Bagian Perencanaan dan Keuangan hanya masuk dalam unsur penunjang dan pendukung Sekretariat Daerah saja dalam RPJMD

Analisis pencapaian kinerja didasarkan pada kerangka pengukuran kinerja organisasi, secara umum telah dapat melaksanakan tugas pokok dan fungsinya, baik kegiatan yang bersifat administrasi, ketatausahaan maupun bersifat teknis secara profesional telah berjalan dengan baik.

Pengukuran kinerja ini dilakukan dengan menghitung pencapaian kinerja dengan cara membandingkan antara rencana kinerja dengan realisasi ditinjau dari aspek masukan ( inputs ), keluaran ( outputs ), hasil ( outcomes ), manfaat ( benefits ) maupun dampak ( impacts ). Hasil pengukuran terhadap pencapaian komponen kinerja ini dituangkan kedalam formulir Rencana Strategik ( RS ), Rencana Kerja Tahunan ( RKT ), Penetapan Kinerja ( PK ) dan Pengukuran Kinerja ( PK ) Skala pengukuran kinerja tersebut dibuat dengan menggunakan skala pengukuran ordinal, yaitu :

- 85 – 100 : Sangat Baik / Sangat Berhasil
- 70 – 85 : Baik / Berhasil
- 55 – 70 : Kurang Baik / Kurang Berhasil
- < 55 : Sangat Kurang Baik / Tidak Berhasil

Pengukuran kinerja mencakup:

- (1) kinerja kegiatan yang merupakan tingkat pencapaian target (rencana tingkat capaian) dan masing-masing kelompok indikator kinerja kegiatan, dan
- (2) tingkat pencapaian sasaran Bagian Perencanaan dan Keuangan yang merupakan tingkat pencapaian target (rencana tingkat capaian) dan masing-masing indikator sasaran yang telah ditetapkan sebagaimana

dituangkan dalam dokumen Rencana Kinerja Tahunan. Pengukuran tingkat pencapaian sasaran didasarkan pada data hasil pengukuran kinerja kegiatan. Pengukuran kinerja dimaksud dilakukan dengan menggunakan formulir Pengukuran Kinerja (PK) dan Formulir Pengukuran Pencapaian Sasaran (PPS). Bagian lengkap Pengukuran Kinerja akan dijabarkan dalam evaluasi kinerja dibawah ini.

### A.1 Pencapaian Kinerja

Analisis capaian kinerja dimaksud dilakukan dengan cara sebagai berikut :

#### 1. Realisasi Kinerja dibanding dengan target kinerja Tahun 2020

##### a. Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur

Pencapaian Indikator Kinerja ini sebagai berikut

NO	INDIKATOR KINERJA	Capaian Th 2020	
		TARGET (%)	REALISASI (%)
1	Pendidikan dan Pelatihan Formal	100	100

##### b. Program Fasilitasi Dan Koordinasi Kebijakan Strategis Perencanaan Dan Keuangan

Pencapaian Indikator Kinerja ini sebagai berikut :

NO	INDIKATOR KINERJA	Capaian Th 2020	
		TARGET (%)	REALISASI (%)
1	Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda	100	100
2	Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala	100	100
3	Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi	100	100
4	Fasilitasi Penyusunan Dokumentasi Perencanaan	100	100
5	Penyusunan Perjanjian Kinerja	100	100

### A.2 Perbandingan Realisasi Kinerja

##### a. Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur

Pencapaian Indikator Kinerja ini sebagai berikut :

NO	INDIKATOR KINERJA	Capaian Th 2019		Capaian Th 2020	
		TARGET (%)	REALISASI (%)	TARGET (%)	REALISASI (%)
1	Pendidikan dan Pelatihan Formal	100	100	100	100

**b. Program Fasilitasi Dan Koordinasi Kebijakan Strategis  
Perencanaan Dan Keuangan**

Pencapaian Indikator Kinerja ini sebagai berikut :

NO	INDIKATOR KINERJA	Capaian Th 2019		Capaian Th 2020	
		TARGET (%)	REALISASI (%)	TARGET (%)	REALISASI (%)
1	Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda	100	100	100	100
2	Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala	100	100	100	100
3	Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi	100	100	100	100
4	Fasilitasi Penyusunan Dokumentasi Perencanaan	100	100	100	100
5	Penyusunan Perjanjian Kinerja	100	100	100	100

**A.3 Perbandingan Realisasi Kinerja s/d Akhir Periode RPJMD**

**a. Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur**

Pencapaian Indikator Kinerja ini sebagai berikut

NO	INDIKATOR KINERJA	Capaian Th 2020		Akhir Periode RPJMD/RENSTRA	
		TARGET (%)	REALISASI (%)	TARGET (%)	REALISASI (%)
1	Pendidikan dan Pelatihan Formal	100	100	100	100

**b. Program Fasilitasi Dan Koordinasi Kebijakan Strategis  
Perencanaan Dan Keuangan**

Pencapaian Indikator Kinerja ini sebagai berikut :

NO	INDIKATOR KINERJA	Capaian Th 2020		Akhir Periode RPJMD/RENSTRA
		TARGET (%)	REALISASI (%)	TARGET (%)
1	Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda	100	100	100
2	Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala	100	100	100
3	Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi	100	100	100
4	Fasilitasi Penyusunan Dokumentasi Perencanaan	100	100	100
5	Penyusunan Perjanjian Kinerja	100	100	100

Pencapaian Kinerja Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan Tahun 2020 terhadap target kinerja yang telah ditetapkan tercapai adalah baik dengan **hasil indikator kinerja** sebesar **100 %** sehingga hasilnya diharapkan dapat bermanfaat bagi kelancaran tugas pokok dan fungsi dalam rangka pencapaian Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran yang telah ditetapkan dalam RPJMD Kabupaten Lamongan dan Renstra Sekretariat Daerah Tahun 2016 – 2021.

Dalam rangka pencapaian sasaran pada Bagian Rencana dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan dalam tahun anggaran 2020 mempunyai 1 (satu) Kegiatan Utama dengan hasil pencapain kinerja 100 % dan realisasi anggaran rata-rata : 93,79%. Adapun 1 (satu) Kegiatan Utama tersebut adalah sebagai berikut :

**1. Program Fasilitasi dan Koordinasi Kebijakan Perencanaan dan Keuangan, melalui kegiatan :**

- Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Lingkup Setda dengan indikator kinerja Prosentase Bagian yang telah tertib dalam penyusunan perencanaan daerah, pengadministrasian penatausahaan keuangan dan pelaporan dengan target kinerja 100% dan pada akhir tahun capaian kinerja yang dicapai yaitu 100%. Kegiatan ini

memiliki alokasi dana sebesar Rp. 100.000.000 dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 95.125.700 atau 95,13%. (sangat berhasil)

- Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala dengan indikator kinerja Prosentase Laporan Keuangan Setda Yang Sesuai Dengan Ketentuan, dengan target 100% dan pada akhir tahun capaian kinerja yang dicapai yaitu 100%. Kegiatan ini memiliki alokasi dana sebesar Rp. 65.000.000 dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 55.565.550 atau 85,49%. (sangat berhasil)
- Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi dengan indikator kinerja Prosentase Dokumen Evaluasi di Lingkup Setda yang dihimpun dan disusun sesuai dengan ketentuan dengan target 100% dan pada akhir tahun capaian kinerja yang dicapai yaitu 100%. Kegiatan ini memiliki alokasi dana sebesar Rp. 280.000.000 dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 263.559.350 atau 94,13%. (sangat berhasil)
- Fasilitasi Penyusunan Dokumen Perencanaan dengan indikator kinerja Prosentase Dokumen Perencanaan di Lingkup Setda yang disusun sesuai dengan ketentuan, dengan target 100% dan pada akhir tahun capaian kinerja yang dicapai yaitu 100%. Kegiatan ini memiliki alokasi dana sebesar Rp. 351.400.000 dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 332.431.000 atau 94,60%. (sangat berhasil)
- Penyusunan Perjanjian Kinerja dengan indikator kinerja Prosentase Dokumen Perjanjian Kinerja di Lingkup Sekretariat Daerah yang di himpun dan di susun sesuai dengan ketentuan dengan target 100% dan pada akhir tahun capaian kinerja yang dicapai yaitu 100%. Kegiatan ini memiliki alokasi dana sebesar Rp. 25.000.000 dengan realisasi keuangan sebesar Rp. 23.732.500 atau 94,93%. (sangat berhasil)

#### **A.4 Perbandingan Realisasi Kinerja dengan Realisasi Nasional**

Realisasi Kinerja Bagian Perencanaan dan Keuangan tidak ada keterkaitan dengan Realisasi Nasional jadi meskipun realisasi kinerja bagian Perencanaan dan Keuangan mengalami kenaikan atau

penurunan maka tidak akan terlalu berpengaruh terhadap realisasi tingkat nasional.

#### **A.5 Analisis Penyebab Keberhasilan/Kegagalan**

Keberhasilan pencapaian target kinerja sasaran program tidak terlepas dengan adanya sumber daya aparatur, sarana dan prasarana pendukung serta sumber dana pendukung kegiatan dari APBD Kabupaten Lamongan Tahun Anggaran 2020 yang selaras dengan pencapaian target di masing-masing kegiatan.

#### **A.6 Analisis Atas Efisiensi Penggunaan Sumber Daya**

Sumber daya aparatur yang ada di Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan berjumlah 10 orang. Dimana sumber daya aparatur di Bagian Perencanaan dan Keuangan mempunyai tugas dan kewajiban masing-masing dalam melaksanakan tugas. Selain menggunakan sumber daya aparatur dalam melaksanakan tugas dan kewajiban, Bagian Perencanaan dan Keuangan juga didukung oleh fasilitas pendukung pekerjaan yang cukup memadai.

Dengan adanya manajemen sumber daya aparatur yang bagus dan fasilitas pendukung yang memadai, Bagian Perencanaan dan Keuangan mampu menciptakan efisiensi dalam menyelesaikan tugas dan kewajiban sesuai dengan waktu dan capaian kinerja yang memuaskan.

Begitu pula dengan efisiensi anggaran dimana dengan tugas dan kewajiban yang dapat diselesaikan dengan tepat waktu maka dapat menghemat anggaran yang ada di Bagian Perencanaan dan Keuangan.. Manajemen sumber daya aparatur begitu penting dalam melaksanakan efisiensi, baik itu efisiensi anggaran maupun efisiensi dalam melakukan pekerjaan.

#### **A.7 Analisis Program Dan Kegiatan Yang Menunjang Keberhasilan ataupun Pencapaian Kinerja**

Program dan kegiatan penunjang keberhasilan capaian target kinerja tidak terlepas dari sistem perencanaan yang membreakdown dari target kinerja sasaran yang ingin dicapai. Ditunjang juga dengan

keberhasilan dalam manajemen waktu dan sumber daya aparatur yang ada di Bagian Perencanaan dan Keuangan.

## B. Realisasi Anggaran

Evaluasi kinerja dilakukan terhadap pencapaian setiap indikator kinerja kegiatan untuk memberikan penjelasan lebih lanjut tentang hal-hal yang mendukung keberhasilan atau kegagalan dalam pelaksanaan suatu program atau kegiatan dengan membandingkan prosentase capaian Indikator Kinerja Utama pada tahun 2020 dengan tahun sebelumnya. Evaluasi bertujuan agar diketahui pencapaian realisasi, kemajuan dan kendala yang dijumpai dalam rangka pencapaian misi, agar dapat dinilai dan dipelajari guna perbaikan pelaksanaan program atau kegiatan di masa yang akan datang.

Adapun hasil evaluasi kinerja dari Bagian Perencanaan dan Keuangan Kabupaten Lamongan pada tahun 2020 dapat dijelaskan sebagai berikut :

Untuk mewujudkan pencapaian sasaran yang telah ditetapkan 2 (dua) program dan 6 (enam) kegiatan dengan alokasi anggaran sebesar Rp 821.400.000,00 dan terealisasi sebesar Rp 770.414.100,00 atau 93,79%. Adapun rincian penggunaan anggaran sebagai berikut :

PD	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
<b>Bagian Perencanaan dan Keuangan</b>			
<b>Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pendidikan dan Pelatihan Formal	0	0	0
<b>Program Fasilitasi dan Koordinasi Kebijakan Strategis Perencanaan dan Keuangan</b>	<b>821.400.000</b>	<b>770.414.100</b>	<b>93,79</b>
Fasilitasi Peningkatan Pengelolaan Keuangan Lingkup Setda	100.000.000	95.125.700	95,13
Penyusunan Pelaporan Keuangan Secara Berkala	65.000.000	55.565.550	85,49
Fasilitasi Penyusunan Dokumen Evaluasi	280.000.000	263.559.350	94,13
Fasilitasi Penyusunan Dokumen Perencanaan	351.400.000	332.431.000	94,60
Penyusunan Perjanjian Kinerja	25.000.000	23.732.500	94,93
<b>Jumlah</b>	<b>821.400.000</b>	<b>770.414.100</b>	<b>93,79</b>

## **BAB IV**

### **PENUTUP**

#### **A. Kesimpulan**

Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) dibuat sebagai wujud pertanggungjawaban pelaksanaan tugas pokok dan fungsi serta pengelolaan sumber daya dan pelaksanaan kebijaksanaan yang dipercayakan kepada Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan, berdasarkan sistem akuntabilitas kinerja instansi pemerintah sebagaimana diatur dalam Instruksi Presiden Republik Indonesia Nomor 7 Tahun 1999.

Secara umum pada Tahun Anggaran 2020, Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan telah dapat melaksanakan tugas pokok dan fungsinya yang dibebankan, serta dapat pula memenuhi sasaran. Fungsi utama yang diharapkan dari Bagian Perencanaan dan Keuangan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan yakni penyiapan perumusan kebijaksanaan, koordinasi, pembinaan, pengendalian dan pemberian bimbingan teknis dalam penyelenggaraan bidang pengelolaan Perencanaan dan Keuangan, meliputi keuangan Sekretariat Daerah, analisa , monitoring dan evaluasi perencanaan dan keuangan daerah.

Indikator keberhasilan ini dapat dilihat dari prosentase pencapaian kinerja pada setiap sasaran mendekati 100 %, sedangkan dari segi anggaran hampir semuanya terealisasi sesuai dengan target yaitu realisasi dana yang tercapai 92,54 %

#### **B. Saran**

Agar selalu dapat mempertahankan dan memperbaiki kinerja yang telah dicapai, sangat diharapkan adanya kerjasama yang baik antara berbagai pihak yang terkait tugas dan fungsi Bagian Perencanaan dan Keuangan



Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan dalam bentuk koordinasi teknis dengan Instansi terkait dalam hal perencanaan, pengendalian dan pengawasan. Perlu digaris bawahi bahwa penyusunan Laporan Akuntabilitas Intansi Pemerintah oleh Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda ini masih jauh dari sempurna, sehingga masih perlu adanya perbaikan-perbaikan, baik format penyajian maupun dalam mengkaji permasalahan-permasalahan yang ada.

Akhirnya, semoga ALLAH SWT senantiasa memberikan bimbingan dan petunjuk kepada kita semua.

Lamongan, Januari 2021  
**KEPALA BAGIAN PERENCANAAN DAN  
KEUANGAN**

**Drs. SYAHID, MM.**  
Pembina Tingkat I  
NIP. 19650417 199311 1 002